

Jemnický mikroregion



ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2016

(v Kč)

sestavený ke dni 23.01.2017

Údaje o organizaci

identifikační číslo	70289751
název	Jemnický mikroregion
ulice, č.p.	Husova 103
obec	Jemnice
PSČ, pošta	675 31

Kontaktní údaje

telefon	568450221
fax	568450877
e-mail	habrova@mesto-jemnice.cz
WWW stránky	

Doplňující údaje organizace

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	6 680,00	85 000,00	75 268,94
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	158 320,00	158 320,00	157 755,00
Příjmy celkem	165 000,00	243 320,00	233 023,94

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků		80 000,00	73 200,00
211 Příjmy z vlastní činnosti		80 000,00	73 200,00
2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí	4 000,00	4 000,00	2 000,00
213 Příjmy z pronájmu majetku	4 000,00	4 000,00	2 000,00
2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	68,94
214 Výnosy z finančního majetku	1 000,00	1 000,00	68,94
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	5 000,00	85 000,00	75 268,94
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 680,00		
232 Ostatní nedaňové příjmy	1 680,00		
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	1 680,00		
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	6 680,00	85 000,00	75 268,94
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	6 680,00	85 000,00	75 268,94
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	158 320,00	158 320,00	157 755,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	158 320,00	158 320,00	157 755,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	158 320,00	158 320,00	157 755,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	158 320,00	158 320,00	157 755,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	165 000,00	243 320,00	233 023,94

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	165 000,00	243 320,00	107 586,20
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	165 000,00	243 320,00	107 586,20

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021 Ostatní osobní výdaje	15 000,00	20 000,00	20 000,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	15 000,00	20 000,00	20 000,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	15 000,00	20 000,00	20 000,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek		200,00	199,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	1 000,00	71 900,00	71 232,00
513 Nákup materiálu	1 000,00	72 100,00	71 431,00
5161 Služby pošt	5 000,00	5 000,00	4 101,00
5163 Služby peněžních ústavů	7 000,00	7 000,00	6 435,00
5167 Služby školení a vzdělávání		2 000,00	1 490,00
5168 Služby zpracování dat	3 000,00	3 000,00	2 686,20
5169 Nákup ostatních služeb	2 000,00		
516 Nákup služeb	17 000,00	17 000,00	14 712,20
5175 Pohoštění	20 000,00	20 000,00	1 443,00
7 Ostatní nákupy	20 000,00	20 000,00	1 443,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	38 000,00	109 100,00	87 586,20
5901 Nespecifikované rezervy	112 000,00	114 220,00	
590 Ostatní neinvestiční výdaje	112 000,00	114 220,00	
59 Ostatní neinvestiční výdaje	112 000,00	114 220,00	
5 Běžné výdaje (třída 5)	165 000,00	243 320,00	107 586,20
Výdaje celkem (třída 5+6)	165 000,00	243 320,00	107 586,20

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	125 437,74
--	-------------------

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115		125 112,74-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901		325,00-
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)			125 437,74-

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet ÚSC	745 208,76	125 112,74	870 321,50	125 112,74-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	745 208,76	125 112,74	870 321,50	125 112,74-
Termínované vklady dlouhodobé				
Termínované vklady krátkodobé				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby			
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	1 629 118,00		1 629 118,00
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	92 841,00		92 841,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	108 000,00		108 000,00
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrát	Konečný stav
------------------------	-----------------------	-------	--------------

Dlouhodobý finanční majetek

Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem
 Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem
 Dluhové cenné papíry držené do splatnosti
 Dlouhodobé půjčky
 Termínované vklady dlouhodobé
 Ostatní dlouhodobý finanční majetek

500,00

500,00

Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku

Oprávky ke stavbám
 Oprávky k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí
 Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů
 Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku
 Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku

346 987,00-

284 561,00-

631 548,00-

92 841,00-

92 841,00-

Zboží a ostatní zásoby

Pořízení zboží
 Zboží na skladě
 Zboží na cestě
 Ostatní zásoby

34 930,07

4 907,39-

30 022,68

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	158 320,00	158 320,00	157 755,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
----	--------------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

z. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

JEMNICKÝ MIKROREGION
se sídlem Husova 103, Jemnice
PSČ 675 31, okr. Třebíč
2

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Jana Habrová

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Jana Habrová

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Ing. Miloslav Nevěčný

Č. j.: KUJI 19143/2017 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jemnický mikroregion

se sídlem Husova 103, 675 31 Jemnice, IČO: 70289751
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 3. listopadu 2016 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **29. listopadu 2016** jako dílčí přezkoumání a dne **4. dubna 2017** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 4. dubna 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí Jemnický mikroregion
Husova 103
675 31 Jemnice

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miluše Procházková
pověření číslo 20165084142_7

Podklady za DSO předložili:

Ing. Miloslav Nevěčný - předseda
Jana Habrová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Jemnický mikroregion **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Pisemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jemnický mikroregion byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - do roku 2019, schválen členskou schůzí dne 16. 12. 2015
Schválený rozpočet - na rok 2016, schválen členskou schůzí Jemnického mikroregionu dne 16. 12. 2015
Návrh rozpočtu - za rok 2016, návrh zveřejněn v členských obcích v období od 16. 11. do 16. 12. 2015
Závěrečný účet - za rok 2015, návrh zveřejněn na úředních deskách členských obcí v období od 19. 5. do 20. 6. 2016, schválen členskou schůzí dne 21. 6. 2016
Rozpočtová opatření - č. 1 schválené na jednání členské schůze dne 21. 6. 2016
Pokladní kniha - k 31. 10. 2016
Bankovní výpisy - k 31. 10. 2016
Účetní doklady - č. 52 - 62 za srpen - říjen 2016, bankovní výpisy (KB) č. 8 - 10 za období srpen - říjen 2016
Faktura - přijaté faktury č. 1 - 3 za rok 2016, vydané faktury č. 2001 - 2003 za rok 2016
Pokladní doklady - č. 1 - 9 za rok 2016
Hlavní kniha - k 31. 10. 2016
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 10. 2016
Rozvaha - k 31. 10. 2016
Evidence majetku - k 31. 10. 2016 (účet č. 902)
Příloha rozvahy - k 31. 10. 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 10. 2016
Evidence závazků - k 31. 10. 2016
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - ze dne 16. 12. 2015 a 21. 6. 2016

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 2 ze dne 7. 12. 2016, schválené členskou schůzí Jemnického mikroregionu
Rozpočtový výhled - na období roků 2018 - 2020, schválen členskou schůzí Jemnického mikroregionu dne 7. 12. 2016
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápis z jednání členské schůze Jemnického mikroregionu ze dne 7. 12. 2016
Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2016, číselná řada došlých faktur č. 1001 - 1008
Dohody o provedení práce - ze dne 30. 9. 2016 - příprava a inventarizace majetku Jemnického mikroregionu, příprava rozpočtu na rok 2017
Kniha odeslaných faktur - předložena k 31. 12. 2016, číselná řada vydaných faktur č. 20162001 - 20162028
Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2016 (účet č. 022, 028, 042 a 902)
Pokladní kniha - předložena k 31. 12. 2016
Pokladní doklady - výdajové pokladní doklady č. 10 - 13 za listopad a prosinec 2016, příjmový pokladní doklad č. 2 za prosinec 2016
Účtový rozvrh - platný pro rok 2016
Účetnictví ostatní - odpisový plán pro rok 2016
Inventurní soupisy majetku a závazků - předloženy k 31. 12. 2016, Plán inventur na rok 2016 ze dne 7. 12. 2016, Inventarizační zpráva ze dne 13. 1. 2017
Účetní deník - za rok 2016
Bankovní výpisy - předloženy k 31. 12. 2016 (KB, ČNB)
Účetní doklady - bankovní výpis č. 12 za prosinec 2016

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Při dílčím přezkoumání za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Jemnický mikroregion za rok 2016

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	2,92 %
Podíl závazků na rozpočtu	0 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

Jemnice 4. dubna 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Miluše Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-3-


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

DSO má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko DSO.

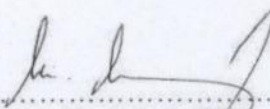
Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda DSO Jemnický mikroregion s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 4. dubna 2017

Ing. Miloslav Nevěčný

.....
předseda DSO



.....
podpis předsedy DSO

JEMNICKÝ MIKROREGION

se sídlem Husova 103, Jemnice

PSČ 675 31, okr. Třebíč

2

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Jemnický mikroregion	Ing. Miloslav Nevěčný
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly